



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

CMP -1.3 Control Interno- Octubre 4 de 2021

Doctora  
**CARMEN BEATRIZ MONCADA AGUIRRE**  
Contralora Municipal de Pereira (E)  
Ciudad

Asunto: Reporte Informe de Auditoria CONTROL DE LEGALIDAD A LA CONTRATACIÓN - III trimestre de 2021

Finalizado el proceso de revisión en lo relacionado con el registro y publicación de la Contratación en el **SIA OBSERVA**, se evidenció que en el cuadro adjunto se observan cada uno de los contratos con su identificación, contratista, cuantía, fecha de terminación, cantidad de documentos anexos requeridos de acuerdo a la Ley 80 de 1993 y en las columnas finales, la cantidad de anexos que hasta la fecha se han adjuntado y porcentaje de cumplimiento es el siguiente:

Del total de los 69 contratos suscritos en la vigencia 2021, con el siguiente comportamiento:

- 2 Contratos cumplen con la totalidad de la información publicada en el aplicativo SIA observa, representado en un 100%.
- 42 Contratos cumplen parcialmente la información publicada en el aplicativo SIA observa, representado en un 93%.
- 25 Contratos cumplen poco con la información publicada en el aplicativo SIA observa, representado entre un 64%, 67%, 72%, 78%, 84% y 86%, solo 2 contratos se encuentran al 100%.
- Es de anotar que los Contratos según consecutivo, Nos, 22 y 26 fueron declarados desiertos; Contrato 29 corresponde a un concurso de mérito con 0 cuantía y el Contrato No. 30 fue rechazado por el contratista.

**OBSERVACIÓN No. 1:** Existencia de contratos que no se han publicado en su totalidad en el aplicativo SIA OBSERVA, teniendo en cuenta que son contratos en su mayoría ya ejecutados, según lo reportado por el Sistema, lo cual denota un incumplimiento de acuerdo a lo establecido por Ley.

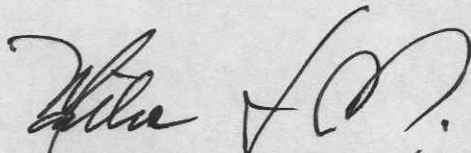
*Handwritten signature and date: 4-10-2021*



**CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA**

---

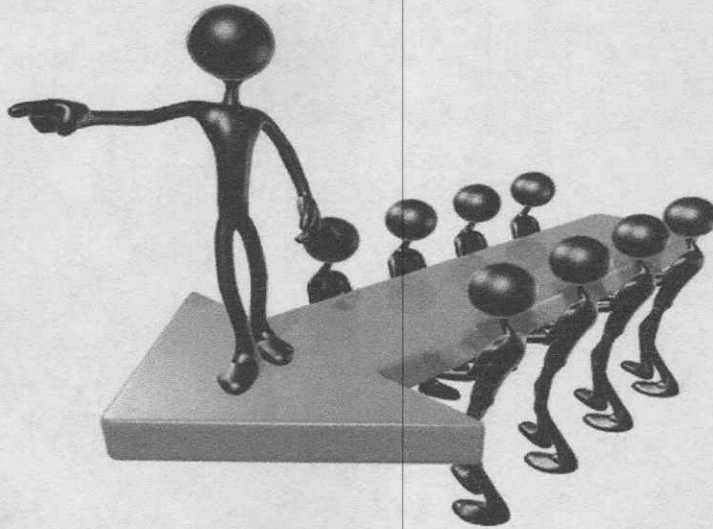
Es de anotar que las observaciones registradas en la auditoria deberán ser plasmadas en un plan de mejoramiento para su monitoreo y cumplimiento.  
Atentamente,

  
**MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA**  
Asesora de Control Interno



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

**ASESORÍA DE CONTROL INTERNO  
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA**



**AUDITORIA A LA LEGALIDAD DE LA CONTRATACIÓN EN  
EL MANEJO DEL SIA OBSERVA**

**III TRIMESTRE DE 2021**

**OCTUBRE DE 2021**



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

---

### CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN
2. OBJETIVO GENERAL
3. ALCANCE
4. DESARROLLO DE LA AUDITORIA
5. CONCLUSIONES
6. RECOMENDACIONES



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

### 1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de lo establecido en el plan de Auditorías de la presente vigencia, se realiza evaluación al cumplimiento de la publicación de la información contractual de esta municipal en las diferentes etapas que exige la Auditoría General de la República (precontractual – contractual -post-contractual) sistema de información SIA OBSERVA.

### 2. OBJETIVO GENERAL

Verificar el cumplimiento de la publicación de la información contractual de esta municipal en las diferentes etapas que exige la Auditoría General de la República (precontractual – contractual -post-contractual) Sistema de información SIA OBSERVA, por parte de la Oficina Asesora Jurídica.

### 3. ALCANCE

La presente evaluación se llevará con corte a Septiembre 30 de 2021 en el Sistema de información SIA OBSERVA II, por parte de la Asesoría de Control Interno y Sistemas.

### 4. DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Iniciado el proceso de la Auditoria se pudieron evidenciar los siguientes aspectos:

#### 4.1 ASPECTOS GENERALES

##### 4.1.2 ANALISIS CON CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2021

Esta Asesoría en conjunto con el área de Sistemas como administrador del SIA Observa se llevó a cabo la verificación del estado de la publicación de la información contractual de esta municipal en las diferentes etapas que exige la Auditoría General de la República (precontractual – contractual -post-contractual) sistema de información SIA OBSERVA, por parte de la Oficina Asesora Jurídica, pudiéndose evidenciar algos aspectos importantes como son:

CÓDIGO CONTRATO	CONTRATISTA	MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	PROCEDIMIENTO O CAUSAL	VALOR DEL CONTRATO	FECHA TERMINACIÓN	DOCUMENTOS REQUERIDOS	DOCUMENTOS REPORTADOS	(%) CUMPLIMIENTO
001-2021	(1059709797)FIXONDER RINCON GUTIERREZ ALEXIS	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 6.000.000.00	2021/04/14	14	14	100,0%
002-2021	(42108752)SANDRA VASQUEZ MARIN	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 13.779.999.00	2021/04/14	14	14	100,0%
003-2021	(9867884)DIEGO SERNA OSORIO FERNANDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.700.000.00	2021/02/14	14	13	92,9%
004-2021	(16772015)CARLOS SANTOS OLIVARES	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 6.600.000.00	2021/03/15	14	13	92,9%
005-2021	(1225091813)EDWIN BONILLA RESTREPO LEONARDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 1.223.000.00	2021/02/05	14	13	92,9%
006-2021	(42128602)SANDRA GIRALDO HERNANDEZ LILIANA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/02/18	14	13	92,9%
007-2021	(9867402)PAOLO ALEXIS MUÑOZ ALZATE	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.000.000.00	2021/03/25	14	13	92,9%



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

008-2021	(1053788385)CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.600.000.00	2021/03/31	14	13	92,9%
008-2021	(10244730)GERARDO LOPEZ HERNANDEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.500.000.00	2021/12/31	14	9	64,3%
010-2021	(1053788385)CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.600.000.00	2021/04/03	14	13	92,9%
011-2021	(80085511)DAVID RICARDO CUERVO TABARES	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 1.100.000.00	2021/02/17	14	13	92,9%
012-2021	100015208)CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTOR DE RISARALDA S.A.S	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 13.000.000.00	2021/12/31	16	13	72,5%
013-2020	(10144085)LEONARDO FABIO GOMEZ GIRALDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.000.000.00	2021/04/18	14	13	92,9%
014-2021	(1086301245)ANDREA ARENAS ARISTIZABAL	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 20.000.000.00	2021/03/19	14	13	92,9%
015-2021	(18511995)MEZCLAS TECNOLOGICAS INTEGRALES	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 9.000.000.00	2021/12/31	14	9	64,3%
016-2021	(18592576)JOSE OSCAR DIAZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.000.000.00	2021/04/23	14	13	92,9%
017-2021	(41959711)CARMEN ANDREA VALENCIA ROJAS	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.000.000.00	2021/05/07	14	13	92,9%
018-2021	(4519098)ELKIN FABIO GIRALDO SUSUNAGA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 3.400.000.00	2021/05/07	14	13	92,9%
019-2021	(9867884)DIEGO FERNANDO SERNA OSORIO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.700.000.00	2021/04/07	14	13	92,9%
020-2021	(10005956)DIEGO FERNANDO LLANOS MARULANDA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.400.000.00	2021/05/07	14	13	92,9%
021-2021	(10014629)CARLOS ANDRES HOLGUIN VELEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.600.000.00	2021/05/07	14	13	92,9%
023-2021	(4312960)PAULA ANDRES BRITO HENAO	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 5.000.000.00	2021/06/05	16	14	77,8%
024-2021	(79448769)LABORUM FASHIONS LDA	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 2.722.720.00	2021/04/22	18	15	83,3%
025-2021	(1053788385)CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.800.000.00	2021/05/05	14	13	92,9%
027-2021	(1086328524)MAYRA DANIELA ARBOLEDA TREJOS	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.000.000.00	2021/06/06	14	13	92,9%
028-2021	(4379456)JORGE DE JESUS QUITAMA VERGARA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.000.000.00	2021/06/06	14	13	92,9%
031-2021	(9871882)BERNARDO JARAMILLO ZAPATA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.400.000.00	2021/06/13	14	13	92,9%
032-2021	(16772015)CARLOS OLIVARES SANTOS	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 6.600.000.00	2021/06/19	14	13	92,9%
033-2021	(1086282836)JHON EDWARD OSSA ORTIZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.400.000.00	2021/06/22	14	13	92,9%
034-2021	(10078488)JAIRO GARCIA GONZALEZ	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 4.125.018.00	2021/12/31	16	15	83,3%
035-2021	(9872096)JUAN PABLO OSAMPO RESTRERO	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 21.534.042.00	2022/05/11	16	12	66,7%
036-2021	(9867402)PAOLO ALEXIS MUÑOZ ALZATE	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.000.000.00	2021/07/06	14	13	92,9%
037-2021	(9867884)DIEGO FERNANDO SERNA OSORIO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.400.000.00	2021/07/06	14	13	92,9%
038-2021	(1152437046)LINA FERNANDA ZAPATA DIAZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.600.000.00	2021/07/12	14	13	92,9%
039-2021	(108600428)LEIDY JOHANA MONTOYA CARBONA	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 3.400.450.00	2021/05/31	16	12	66,7%
040-2021	(10932158180)GISSEL GOMEZ ACEVEDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.400.000.00	2021/07/18	14	13	92,9%
041-2021	(1053788385)CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.800.000.00	2021/06/24	14	13	92,9%
042-2021	(10144085)LEONARDO FABIO GOMEZ GIRALDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.500.000.00	2021/06/24	14	13	92,9%
043-2021	(1059709797)FIXONDER ALEXIS RINCON GUTIERREZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/06/30	14	13	92,9%
044-2021	(42108752)SANDRA MARIN VASQUEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.593.333.00	2021/06/30	14	13	92,9%
045-2021	(18592576)JOSE OSCAR DIAZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.500.000.00	2021/07/02	14	13	92,9%
046-2021	(10005956)DIEGO FERNANDO LLANOS MARULANDA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.700.000.00	2021/07/10	14	13	92,9%
047-2021	(1086328524)MAYRA DANIELA ARBOLEDA TREJOS	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/07/10	14	12	85,7%
048-2021	(4379456)JORGE DE JESUS QUITAMA VERGARA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/07/10	14	12	85,7%
049-2021	(4519098)ELKIN FABIO GIRALDO SUSUNAGA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/07/10	14	13	92,9%



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

050-2021	(10014629)CARLOS ANDRES HOLGUIN VELEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.800.000.00	2021/07/10	14	13	92,9%
051-2021	(81600921)GEMINUS SOFTWARE DE COLOMBIA SAS	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 3.418.275.00	2021/12/31	14	12	85,7%
052-2021	(10697097)TRIKONDER ALEXIS RINCÓN GUTIERREZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.000.000.00	2021/09/01	14	12	85,7%
053-2021	(42108752)SANDRA MARIN VASQUEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.593.333.00	2021/08/05	14	13	92,9%
054-2021	(18592576)JOSE OSCAR DIAZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.500.000.00	2021/08/07	14	13	92,9%
055-2021	(1053788385)CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.800.000.00	2021/08/07	14	13	92,9%
056-2021	(10144085)LEONARDO FABIO GOMEZ GIRALDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.500.000.00	2021/08/07	14	9	64,3%
057-2021	(9867884)DIEGO FERNANDO SERNA OSORIO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.700.000.00	2021/08/06	14	13	92,9%
058-2021	(4378495)DORIS DE JESUS GUITAMA VERGARA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/08/12	14	9	64,3%
059-2021	(10014629)CARLOS ANDRES HOLGUIN VELEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.800.000.00	2021/06/12	14	9	64,3%
060-2021	(1088297609)HEIDY JOHANA SANZ MONTOYA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/08/12	14	13	92,9%
061-2021	(24413288)LIGIA ESTELA SAN MARTIN	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.500.000.00	2021/08/12	14	9	64,3%
062-2021	(4519098)ELKIN FABIO GIRALDO SUSUNAGA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/08/12	14	13	92,9%
063-2021	(10005956)DIEGO FERNANDO LLANOS MARULANDA	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.700.000.00	2021/08/12	14	13	92,9%
064-2021	(42128502)SANDRA LILIANA GIRALDO HERNANDEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.000.000.00	2021/08/12	14	9	64,3%
065-2021	(10119677)CARLOS ARTURO VARGAS MOLINA	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 7.106.000.00	2021/08/26	18	15	83,3%
066-2021	(10892158180)SISSEL GOMEZ ACEVEDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.700.000.00	2021/08/21	14	9	64,3%
067-2021	(16772015)CARLOS OLIVARES SANTOS	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 3.300.000.00	2021/08/21	14	13	92,9%
068-2021	(1053788385)CAMILO ENRIQUE PACHON ANGEL	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 1.400.000.00	2021/08/23	14	9	64,3%
069-2021	(10144085)LEONARDO FABIO GOMEZ GIRALDO	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 1.250.000.00	2021/08/23	14	9	64,3%
070-2021	(42108752)SANDRA MARIN VASQUEZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 4.593.333.00	2021/08/11	14	9	64,3%
071-2021	(9867402)PAOLO ALEXIS MUÑOZ ALZATE	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 5.000.000.00	2021/10/22	14	9	64,3%
072-2021	(816009997)DISTRICOM DE COLOMBIA LTDA/PAULA ANDREA BRITO HENAO	Mínima Cuantía	Porcentaje Mínima Cuantía	\$ 7.216.961.00	2021/09/20	18	14	77,8%
073-2021	(1152437046)LUJANA FERNANDA ZAPATA DIAZ	Contratación Directa	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	\$ 2.300.000.00	2021/09/23	14	9	64,3%

Cumple con la totalidad de la información.

Cumple parcialmente con la información.

Cumple poco con la información.

**5. CONCLUSIONES:** Finalizado el proceso de revisión en lo relacionado con el registro y publicación de la Contratación en el **SIA OBSERVA**, se evidenció que en el cuadro adjunto se observan cada uno de los contratos con su identificación, contratista, cuantía, fecha de terminación, cantidad de documentos anexos requeridos de acuerdo a la Ley 80 de 1993 y en las columnas finales, la cantidad de anexos que hasta la fecha se han adjuntado y porcentaje de cumplimiento es el siguiente:

Del total de los 69 contratos suscritos en la vigencia 2021, con el siguiente comportamiento:



## CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA

- 2 Contratos cumplen con la totalidad de la información publicada en el aplicativo SIA observa, representado en un 100%.
- 42 Contratos cumplen parcialmente la información publicada en el aplicativo SIA observa, representado en un 93%.
- 25 Contratos cumplen poco con la información publicada en el aplicativo SIA observa, representado entre un 64%, 67%, 72%, 78%, 84% y 86%, solo 2 contratos se encuentran al 100%.
- Es de anotar que los contratos 22 y 26 fueron declarados desiertos; el contrato 29 corresponde a un concurso de mérito con 0 cuantía y el contrato 30 fue rechazado por el contratista.

**OBSERVACIÓN No. 1:** Existencia de contratos que no se han publicado en su totalidad en el aplicativo SIA OBSERVA, teniendo en cuenta que son contratos en su mayoría ya ejecutados, según lo reportado por el Sistema, lo cual denota un incumplimiento de acuerdo a lo establecido por Ley.

Es de anotar que las observaciones registradas en la auditoría deberán ser plasmadas en un plan de mejoramiento para su monitoreo y cumplimiento.

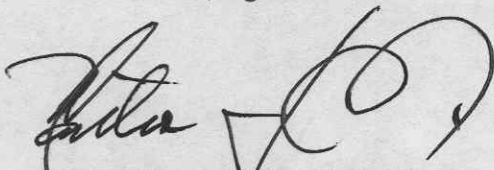
### 6. RECOMENDACIONES

Es necesario como mejora en el proceso de contratación, que se suscriba un plan de mejoramiento, con el fin de subsanar las observaciones reportadas por el área de Sistemas como administrador del SIA OBSERVA y la Asesoría de Control Interno en cumplimiento de lo establecido por ley.

El líder de este proceso deberá realizar revisiones periódicas para propender por el cumplimiento en la publicación total de los documentos generados en el proceso contractual y en su ejecución final.

Mejorar la comunicación entre los administradores del SIA OBSERVA y SECOP II, para la igualdad en la publicación de documentos establecidos por Ley, garantizando el principio de publicidad de los procesos contractuales de la Entidad.

**NOTA:** El contenido del presente informe fue extraído de la revisión en la plataforma SIA OBSERVA, vigencia 2021.

  
**MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA**  
Asesoría de Control Interno

  
**MARIA LILIANA GIRALDO GONZALEZ**  
Sistemas